

Bilagsmateriale

Kvartalsrapport pr. 31-12-2020

Aarhus HF & VUC

Bilag 1. Årselever

Bilag 2. KPI-rapportering

Bilag 3. Samlet driftsbudget Aarhus HF & VUC

Balance og pengestrøm

Se det eksterne regnskab

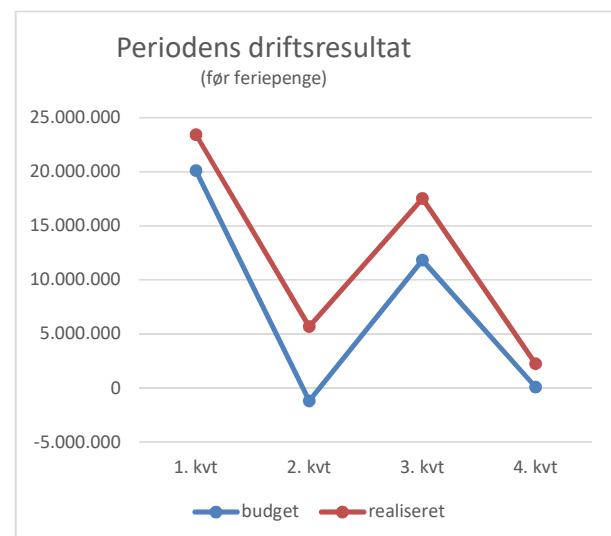
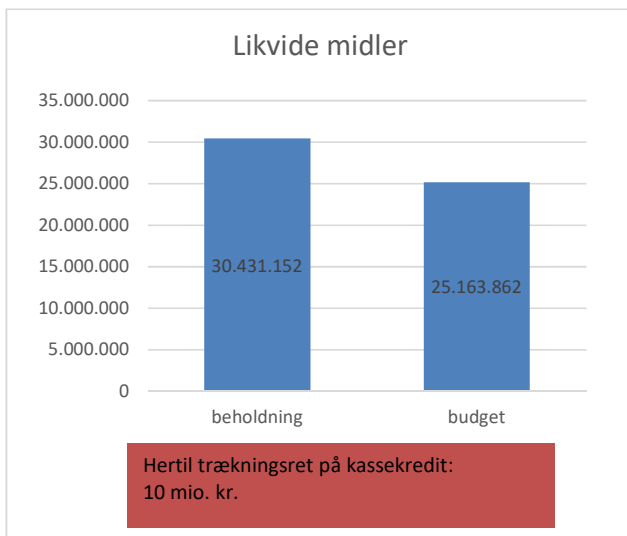
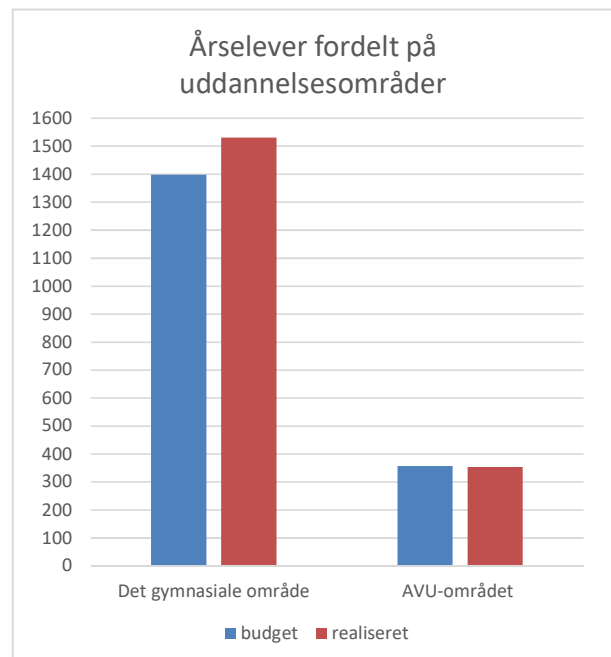
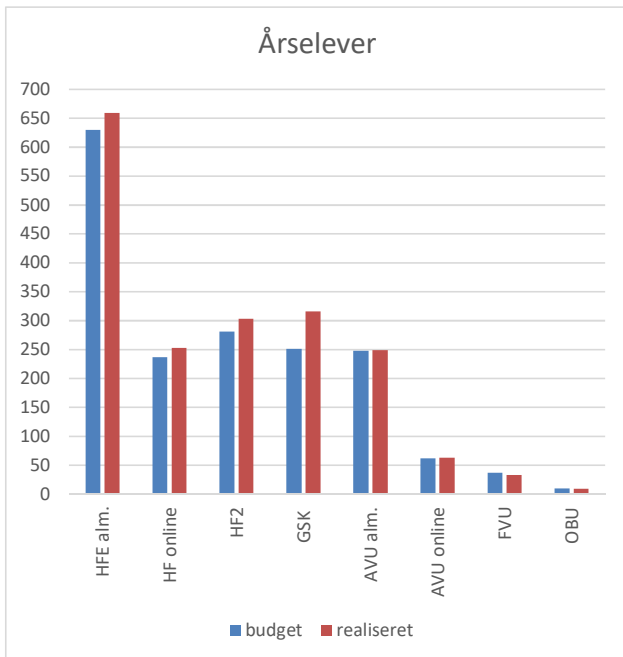
Kvartalsrapporten baserer sig på en afstemt balance pr. 31-12-2020

Årselever	Periodens saldo	Periodens budget	Afvigelse	Budget 2020	Regnskab 2019
HFE alm.	659	630	29	630	669
HF online	253	237	16	237	246
HFE i alt	912	867	45	867	915
HF2	303	281	22	281	269
GSK	316	251	65	251	265
Det gymnasiale område i alt	1.531	1.399	132	1.399	1.449
AVU alm.	249	248	1	248	335
AVU online	63	62	1	62	93
AVU i alt	312	310	2	310	428
FVU	33	37	-4	37	52
OBU	9	10	-1	10	12
AVU-området i alt	354	357	-3	357	492
I alt Aarhus HF & VUC	1.885	1.756	129	1.756	1.941

Det samlede antal indberettede årselever pr. 31-12-20 er 129 større end budgetteret.

Det gymnasiale område er samlet 132 årselever over budgettet, da der har været et lavere frafald på HF2 end forventet og et øget optag på HF-E og online. Dertil har der på GSK været et øget optag og en højere andel, der er bestået.

AVU-området ligger samlet 3 årselever under budgettet pr. 31-12-20.



Samlet budget	Periodens saldo	Periodens budget	Afvigelse	Noter	Årets budget	Regnskab 2019
Indtægter undervisning						
Taxameterindtægter	120.570.447	112.171.332	8.399.115		112.171.332	122.702.396
Deltagerbetaling	5.150.727	4.650.000	500.727		4.650.000	5.289.106
Øvrige indtægter	1.681.630	1.089.724	591.906		1.089.724	1.237.813
I alt	127.402.804	117.911.056	9.491.748		117.911.056	129.229.315
Udgifter undervisning						
Løn*	-114.474.075	-108.982.185	-5.491.890		-108.982.185	-122.947.503
Afskrivninger	-929.791	-1.120.053	190.262		-1.120.053	-1.315.699
Øvrige udgifter	-7.665.877	-10.220.000	2.554.123		-10.220.000	-10.851.462
I alt	-123.069.743	-120.322.238	-2.747.505		-120.322.238	-135.114.664
Dækningsbidrag undervisning	4.333.061	-2.411.182	6.744.243	A	-2.411.182	-5.885.349
Indtægter serviceområdet						
Taxameterindtægter	42.249.020	40.927.121	1.321.899		40.927.121	43.137.234
Øvrige indtægter	2.806.857	4.429.092	-1.622.235		4.429.092	4.148.977
I alt	45.055.877	45.356.213	-300.336		45.356.213	47.286.211
Udgifter serviceområdet						
Løn*	-19.257.798	-19.747.719	489.921		-19.747.719	-19.670.447
Afskrivninger	-5.088.728	-5.191.396	102.668		-5.191.396	-5.414.983
Øvrige udgifter	-20.695.242	-15.715.130	-4.980.112		-15.715.130	-16.682.061
Renter	-2.117.311	-2.218.158	100.847		-2.218.158	-2.250.236
I alt	-47.159.079	-42.872.403	-4.286.676		-42.872.403	-44.017.727
Dækningsbidrag serviceområdet	-2.103.202	2.483.810	-4.587.012	B	2.483.810	3.268.484
Driftsresultat	2.229.859	72.628	2.157.231	C	72.628	-2.616.865
Ændring i feriepengeforpligtelse*	-3.169.405	-41.777	-3.127.628	C	-41.777	1.360.059
Resultat Aarhus HF & VUC	-939.546	30.851	-970.397	C	30.851	-1.256.806
* Heri opregulering						
Samlede budgettal						
Omsætning i alt	172.458.682	163.267.269	9.191.413		163.267.269	176.515.526
Løn i alt	-136.901.279	-128.771.681	-8.129.598		-128.771.681	-141.257.891
Afskrivninger i alt	-6.018.519	-6.311.449	292.930		-6.311.449	-6.730.682
Øvrige udgifter i alt	-28.361.119	-25.935.130	-2.425.989		-25.935.130	-27.533.523
Renter i alt	-2.117.311	-2.218.158	100.847		-2.218.158	-2.250.236
Resultat Aarhus HF & VUC	-939.546	30.851	-970.397		30.851	-1.256.806

Note A - Samlet resultat for det gymnasiale område og AVU området. Det forbedrede resultat hænger primært sammen med flere årselever.

Note B - Resultatet i områdebudgettet for service udviser et underskud primært grundet øgede bygningsudgifter ifm vedligeholdelse af vinduer og tag samt straksafskrivning af inventar. Dertil er der en mindre omsætning efter covid-19 nedlukning af kantinen.

Note C - Resultatet pr. 31-12-2020 udviser et forbedret overskud på 2,2 mio. kr. før feriepenge, hvilket tildels er et forbedret resultat som følge af øget aktivitet på det gymnasiale område. Der er et forringet resultat på 1,0 mio. kr. efter feriepenge, hvilket hænger sammen med en øget feriepengeforpligtelse i forhold til budgettet. Dette hænger sammen med, at antallet af ansatte steg i løbet af året, som følge af den øgede aktivitet og derved steg lønomkostningen. Dertil steg ferieopsparingen mere end normalt og forventet, hvilket skyldes et ændret feriemønster i forbindelse med overgangen til ny ferielov.
I 2020 er der endvidere en yderligere regulering på feriepengeforpligtelsen, da Økonomistyrelsen har fastlagt, at feriepengene skal opreguleres i forhold til den arbejdsgiverbetalte andel af pensionsbidraget. Dette betød en opregulering på 720.761 kr

* I forbindelse med regnskab 2020 er en andel af KOP medtaget i undervisningsafdelingerne, hvilket er samme praksis som tidligere år.